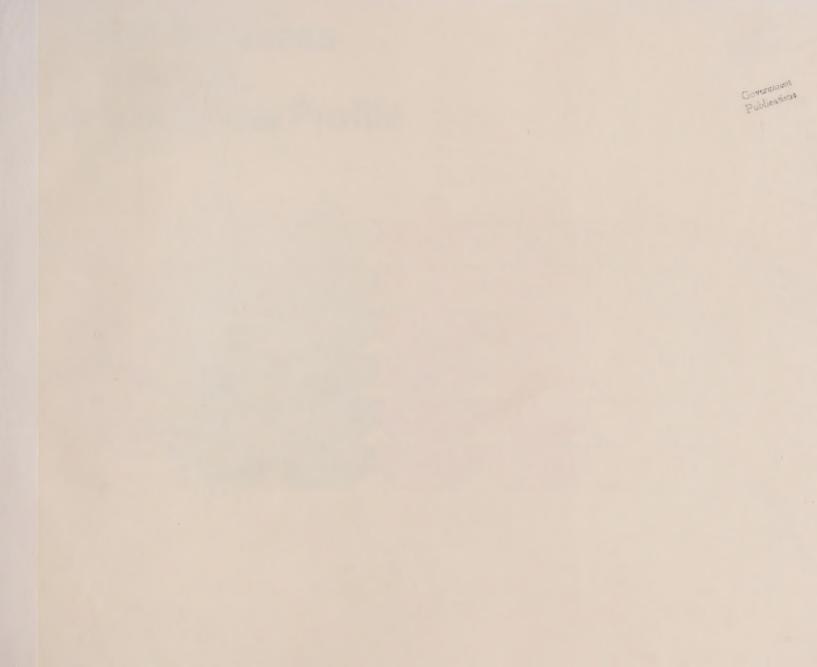
CA1 TI -551

Small Business in Canada:
A Statistical Profile



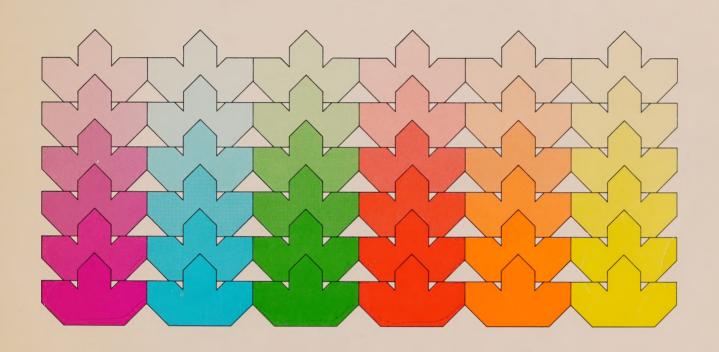




CAI -551

nall Business Canada: **A Statistical Profile**





1979



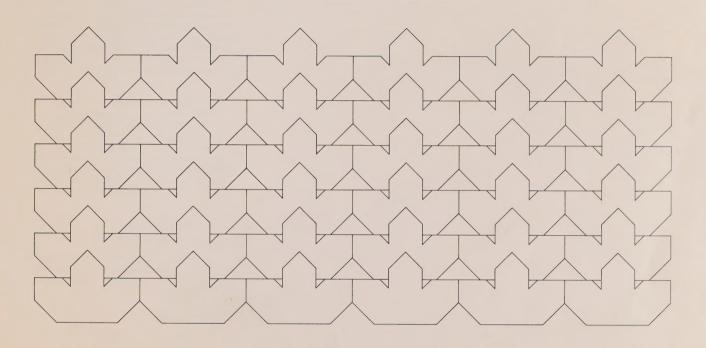
Government of Canada

Industry, Trade

Gouvernement du Canada Industrie and Commerce et Commerce



1979





Message from the Minister

In recent years governments around the world have become more aware of the importance of the small business sector to national output, employment and economic growth generally. In order to understand and assess better the place of small business in the industrial mosaic of Canada substantive efforts have been made to develop new and improved statistics on small business. This Profile presents a broad perspective of the small business contribution to the Canadian economy for the year 1976 and, in the case of employment data, also for 1978.

A more in-depth look at the performance by size of business, including data on foreign ownership and profitability by industrial sector, is presented in a companion book entitled "New Statistics for Small Business — 1979". Readers wishing to obtain additional detail may contact: Small Business Secretariat Department of Industry, Trade and Commerce, Ottawa, Ontario, K1A 0H5.

Hon. Ron Huntington Minister of State for Small Business and Industry

Rom Muntugla

Digitized by the Internet Archive in 2024 with funding from University of Toronto

https://archive.org/details/31761116355330

Contents

- Overview of All Business in Canada-1976
- Number of Businesses by Size-1976
- Sales, by Size of Business-1976
- Percentage of Businesses and Sales, by Province-1976
- 5 Business Contribution to GNP, by Size-1976
- Employment Trend by Size of Business-1972-78
- Employment Structure by Size of Business-1976
- New Business Incorporations, by Province-1975
- Profit and Taxes-1976

Introduction

Small business is an integral part of the industrial and commercial fabric of nations, making substantial contributions to their economic development. Canada is no exception. There is general recognition and agreement that a viable and competitive small business sector is essential for continued Canadian economic and industrial development.

The purpose of this statistical profile is to provide an overview of smaller businesses in the context of the Canadian economy and to highlight their contribution to the creation of output, employment and economic growth.* Information herein relates to the 1976 taxation year. Where available, data for more recent years are also shown.

The Size Question

Defining or categorizing businesses as small, medium-scale or large is always a very subjective exercise — one which is highly dependent on the context in which the definition is to be used. For example, a firm might be large in a provincial context, medium-scale nationally, and small in the international markets in which it competes.

An assessment of the relative size of businesses can be based on a variety of criteria, such as assets, sales, equity, profits, number of employees, type of ownership or management structure. The determination of business size in this profile is based on 'sales' because detailed statistics on the entire business universe are only consistently available on this basis.

The use of the term 'sales' differs slightly between unincorporated and incorporated businesses. For the unincorporated sector, 'sales' is defined as reported gross business income. Generally, this does not include investment, rental or employment income. For the incorporated sector, all major revenue items including corporate dividends are considered in the 'sales' estimate.

The distribution of all businesses in Canada — both incorporated and unincorporated — is tabulated for five sales classes as follows:

Class 1 Annual sales up to \$50,000

Class 2 . Annual sales between \$50,000 and \$250,000

Class 3 Annual sales between \$250,000 and \$2,000,000

Class 4 Annual sales between \$2,000,000 and \$20,000,000

Class 5
Annual sales greater than \$20,000,000.

This method of subdivision, while not a definitional panacea, tries to relate the characteristics of firms to the magnitude of sales, and recognizes the continuum of small, medium and large. Small businesses can be described arbitrarily as those having less than \$2 million in annual sales; medium-scale businesses as those having between \$2 million and \$20 million in annual sales.

The industry-sector breakdown was achieved by fusing the many detailed industrial classifications used by Statistics Canada into five major categories: manufacturing, transportation, construction, trade and services.

Source Data

This profile of the Canadian business universe was developed using source data from Statistics Canada, principally financial statements from the Tax Record Access Sub-Division and Business Finance Division. Representative samples of T1 unincorporated and T2 incorporated income tax returns were addressed for this purpose. Businesses recording less than \$10,000 in sales were excluded from all statistics for unincorporated businesses as these were not considered to be full-time businesses.

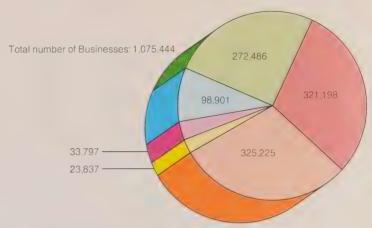
^{*}Those seeking more detailed statistics may refer to a companion publication entitled "New Statistics on Small Business in Canada — 1979"

The 1976 Canadian business universe totalled 1,075,000 businesses including 325,000 incorporated businesses and 750,000 unincorporated businesses. Included in the total number of unincorporated businesses were approximately 429,000 self-employed professionals, salesmen, farmers and fishermen. Some 99 percent of the total number of businesses had annual sales of less than \$2 million.

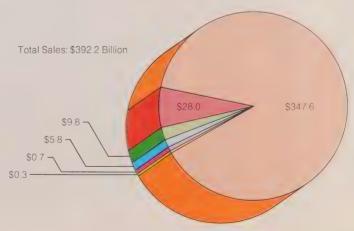
Total sales for all businesses amounted to \$392.2 billion in 1976. Incorporated businesses had sales of \$347.6 billion, while unincorporated business sales totalled \$44.6 billion including \$16.6 billion for the unincorporated self-employed. Businesses having less than \$2 million in annual sales accounted for about 28 percent of total sales. Small and mediumscale businesses together — that is, all business with annual sales of \$20 million or less — accounted for 49 percent of total sales in 1976.



Total Number of Businesses, by Type of Business: 1976



Total Sales, by Type of Business: 1976



Source Statistics Canada

Small Business Secretariat Department of Industry, Trade and Commerce

Number of Businesses by Size — 1976

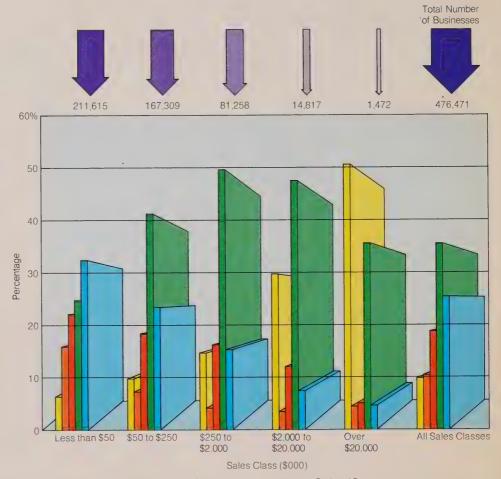
In 1976, incorporated and unincorporated businesses in Canada totalled 646,423. This figure excludes unincorporated professionals, salesmen, farmers and fishermen as well as some 225,000 unincorporated businesses which reported annual sales of less than \$10,000.

The five major industrial and commercial sectors described on the right encompassed a total of 476,471 incorporated and unincorporated businesses in 1976. Some 97 percent of these businesses had less than \$2 million in annual sales. The percentage* of these smaller businesses in each major commercial sector in 1976 were: manufacturing — 89 %; transportation — 99 %; construction — 98 %; trade — 96 %, and services — 99%.

*Data from "New Statistics on Small Business in Canada — 1979" publication.



Distribution of Businesses Within a Sales Class, by Sector: 1976



Source: Statistics Canada

Small Business Secretariat, Department of Industry, Trade and Commerce

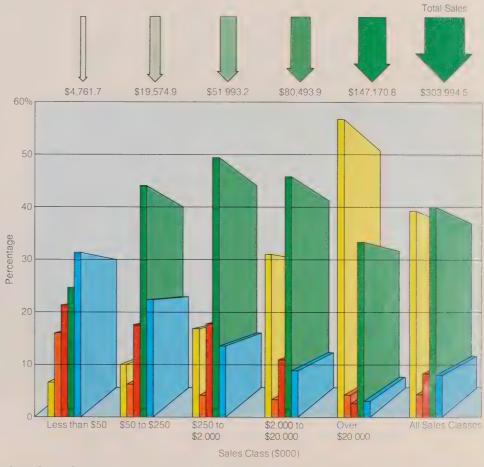
Sales, by Size of Business — 1976

Sales by businesses in the five sectors illustrated totalled some \$304 billion in 1976. Smaller businesses in these same sectors comprise 97 % of the number of all businesses and account for about 25 % of the total sales of all businesses. Medium-scale businesses accounted for an additional 27 percent of total sales.

The graph at the right apportions the total value of sales among five commercial sectors within a given sales volume class. It is interesting to note that smaller firms in the construction and service sectors contributed a higher percentage of the volume of sales relative to the other sectors.



Distribution of Sales Within a Sales Class, by Sector: 1976



Source Statistics Canada

Small Business Secretariat, Department of Industry Trade and Commerce

Percentage of Businesses and Sales, by Province — 1976

This illustration shows that the vast majority of businesses in each of the Canadian provinces are small businesses — the proportion ranging from 96.5 % in Quebec to 98.1 % in British Columbia.

The percentage of sales stemming from small businesses varies from a low of 17.5 % of total sales in Alberta to a high of 35 % in New Brunswick.

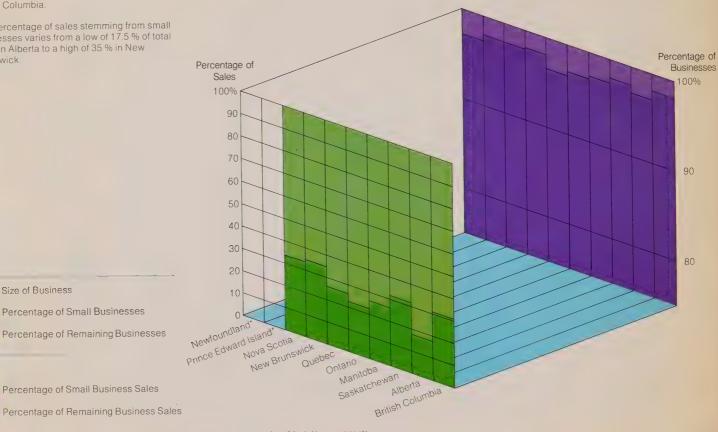
Size of Business

Percentage of Small Businesses

Percentage of Remaining Businesses

Percentage of Small Business Sales

Relative Distribution of Businesses and Sales, by Size and Province: 1976



^{*}Data omitted because of confidentiality requirements

Source: Statistics Canada

Small Business Secretariat, Department of Industry, Trade and Commerce

Business Contribution to GNP, by Size — 1976

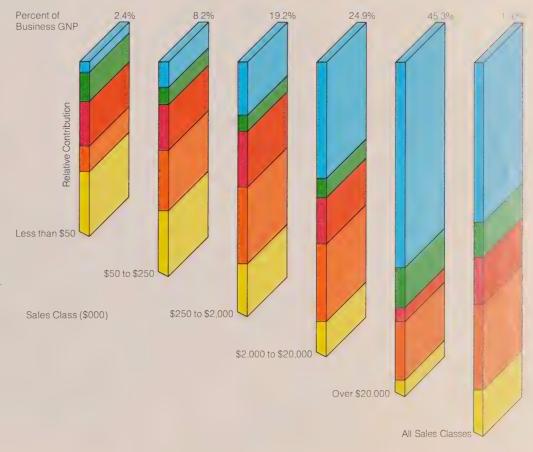
In 1976 the five major industrial and commercial sectors, that is, manufacturing, transportation, construction, trade, and services accounted for 42 % of Canada's Gross National Product (GNP) or some \$79.5 billion; the remaining 58 % being accounted for by governments, financial institutions, hospitals, schools and "others". Small businesses were responsible for about 30 % of the total contribution to GNP made by businesses in these five sectors; small and medium-scale businesses combined, i.e. those with sales below \$20 million per annum, accounted for 55 % of business GNP.

In commercial sectors that are relatively labour intensive, for example, services, construction and trade, the small business portion of the total business contribution to GNP was substantial — 58 %, 53 % and 37 % respectively for these three sectors. In the sectors that are relatively capital intensive — manufacturing and transportation — the small business contribution to business GNP was 12 % and 25 % respectively.*

*Data from "New Statistics on Small Business in Canada — 1979" publication.



Relative Contribution to GNP Made by Businesses Within a Sales Class, by Sector: 1976





Employment Trend by Size of Business — 1972-78

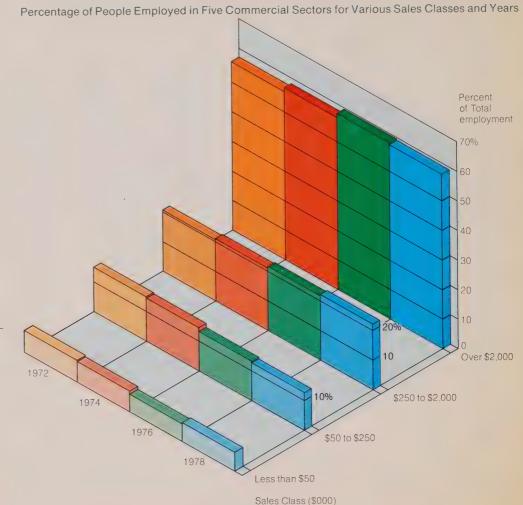
The illustration depicts employment trends, in percentage terms, for an aggregation of the five industrial and commercial sectors, at two year intervals from 1972 to 1978. Smaller businesses, that is, those with less than \$2 million in sales, accounted for approximately 42 % of the total employment in each of the four years for which estimates are available. When both small and medium-scale businesses are combined the contribution to employment rises to 66 %*of the total employment in these five sectors.

*Data from unpublished I.T.&C. sources

Year

19721974

1976

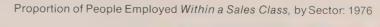


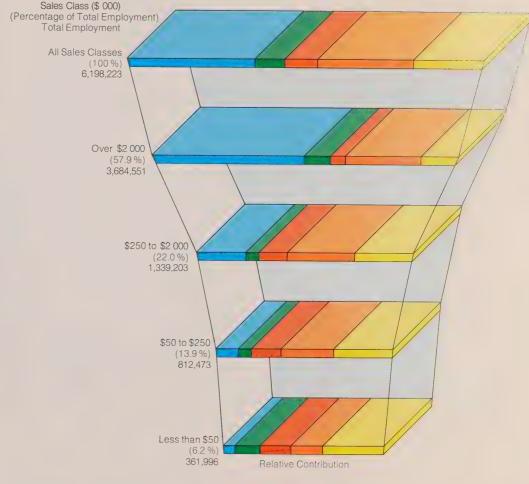
Source: Statistics Canada

Small Business Secretariat, Department of Industry, Trade and Commerce

Employment Structure by Size of Business — 1976

The share of employment represented by smaller businesses in 1976 was largest in the construction, service and trade sectors, accounting for 68 %, 66 %, and 46 % respectively of the total employment in these sectors. However, even in the transportation and manufacturing sectors, the small business portion of employment was not negligible being 40 % and 20 % respectively.





Commercial Sector

Manufacturing

Transportation

Construction

Trade

Services

Source Statistics Canada

Small Business Secretariat, Department of Industry, Trade and Commerce

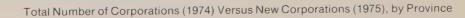
New Business Incorporations, by Province — 1975

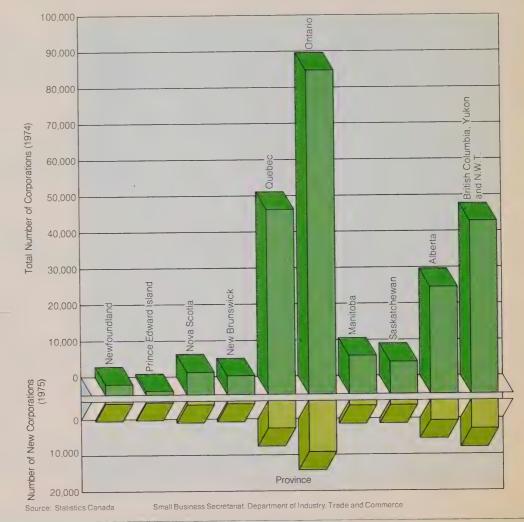
Data pertaining to new company formation reveals that of the 41,206 new corporations emerging in 1975, the largest number were incorporated in Ontario (14,261) followed by British Columbia (8,087). As a proportion of the existing stock of corporations in a given province however, the growth rate was most rapid in Prince Edward Island (19.9 %), Alberta (19.3 %) and Newfoundland (19.3 %) in 1975.

Of the 41,206 new corporations in 1975, 86.4 % were businesses with less than \$250,000 in assets — clearly representative of small businesses.

Corporations: 1974

New Corporations: 1975





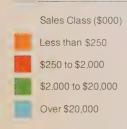


The accompanying illustration compares, for each of the four sales volume classes shown, the percentage of the total tax bill paid by corporations together with the percentage of pre-tax profits earned by these same corporations for the year 1976.*

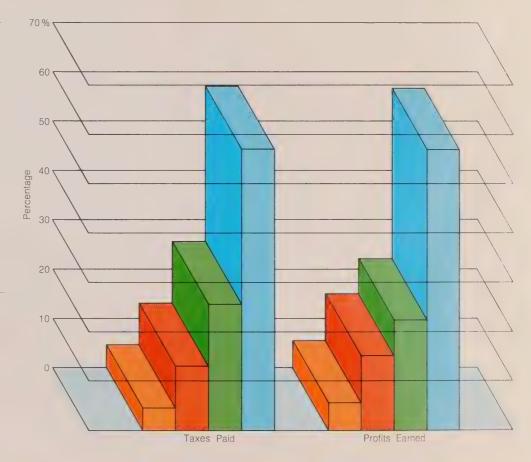
Small corporations paid 17.4% of the total tax bill while they earned 20.8% of the total sector profits. The equivalent figures for medium sized corporations are 25.6% and 22.3% respectively. Large corporations paid 57.0% of the total tax bill and earned 56.9% of the total profits.

Differences in actual taxes paid by various sizes of businesses are due, in part, to the tax rates applicable to the different categories of taxpayers, to amounts of tax credits carried forward, and to the use of taxes as a policy instrument to promote economic development.

*Only corporations which have taxable income and which are in one of the five commercial sectors are included



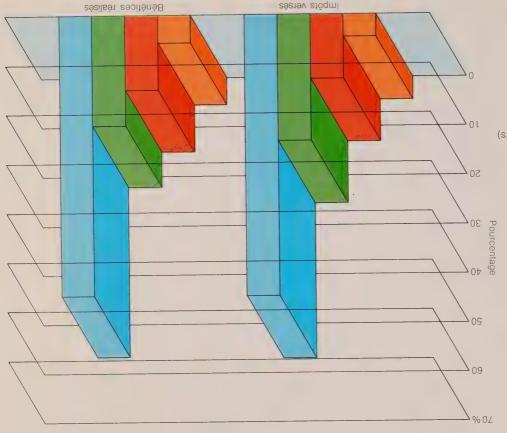
Percentage Comparison of Taxes Paid Versus Pre-tax Profits Earned for Various Sales Classes for All Profitable Incorporated Business for Five Commercial Sectors: 1976



Pour obtenir d'autres exemplaires, s'adresser à: Direction de l'information (98) Services de distribution (2^e ouest) Ministère de l'Industrie et du Commerce Ottawa, Canada, K1A 0H5

6

Comparaison en pourcentage des impôts payés par rapport aux bénéfices avant impôt réalisés selon les diverses catégories de ventes pour toutes les entreprises rentables constituées en sociétés oeuvrant dans cinq secteurs commerciaux: 1976

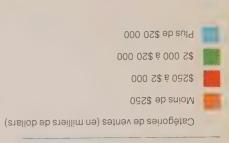


L'illustration ci-jointe compare, pour chacune des quatre catégories de ventes exposées, le pour centage de la dette fiscale totale supporté par les sociétés, au pour centage des bénéfices avant-impôt réalisé par ces mêmes sociétés en 1976.*

Les petities sociétés ont payé 17,4 % de la dette fiscale totale, tandis qu'elles ont réalisés dette fiscale totale, tandis qu'elles ont réalisé teurs. Les sociétés de taille moyenne affichent des données cociétés de taille moyenne affichent 22,3 %, respectivement. Les grandes sociétés ont payé 57 % de la dette fiscale totale et ont réalisé 56,9 % de l'ensemble des bénéfices.

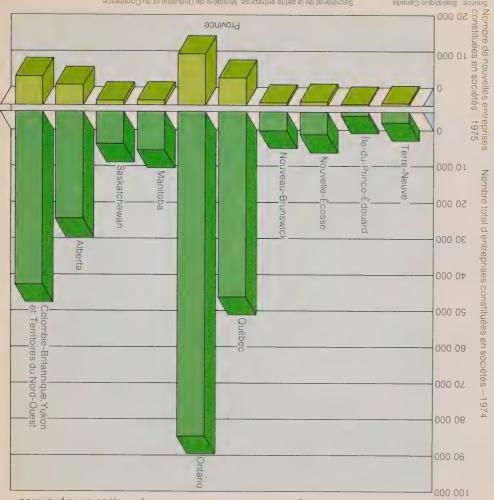
Les différences d'impôts réels payés par les sociétés de diverses tailles sont attribuables, en partie, aux taux d'imposition s'appliquant aux diverses catégories de contribuables, aux dégrèvement fiscaux reportés et à l'utilisation des impôts en tant qu'instrument de politique visant à promouvoir l'expansion économique.

Seules les sociétés à revenu imposable et œuvrant dans l'une des cinq catégories commerciales sont comprises



selon la province — 1975 constituées en sociétés, Nouvelles entreprises

entreprises constituées en sociétés (1975), selon la province Nombre total d'entreprises constituées en sociétés (1974) comparativement aux nouvelles



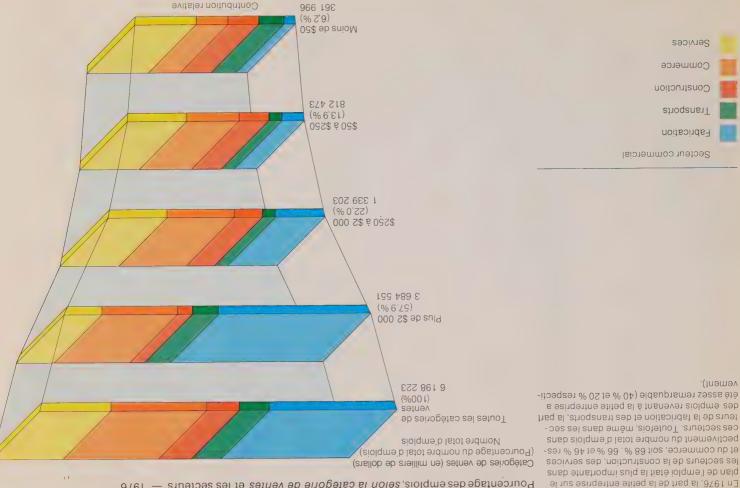
et à Terre-Neuve (19,3 %) et à Terre-Neuve sociétés, le taux de croissance en 1975 a été nombre total d'entreprises constituées en Cependant, exprimé en pourcentage du (14 261) et en Colombie-Britannique (8 087). 1975, la majorité se trouvaient en Ontario que des 41 206 sociétés qui ont vu le jour en mise sur pied de nouvelles sociétés révèlent Les données de Statistique Canada sur la

actif de moins de \$250 000, trait qui caracreprésentaient des entreprises possédant un Des 41 206 sociétés créées en 1975, 86,4 %

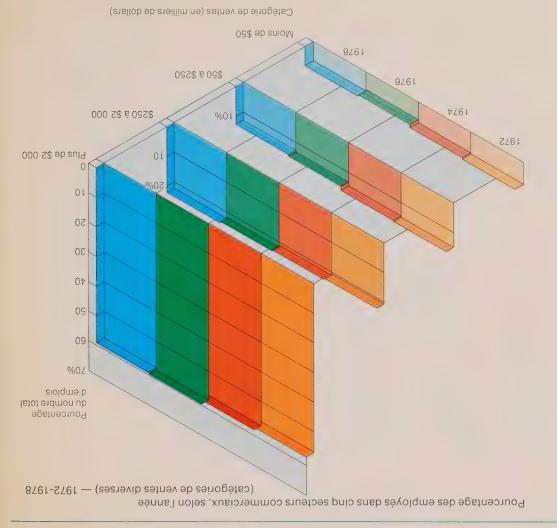
en sociétés (1975) Nouvelles entreprises constituées

Source: Statistique Canada

(%00 L) ventes Toutes les catégories de Nombre total d'emplois (Pourcentage du nombre total d'emplois) Catégories de ventes (en milliers de dollars) Pourcentage des emplois, selon la catégorie de ventes et les secteurs — 1976







Le graphique représente les tendances de l'emploi, en pour centages, pour l'ensemble des cinq secteurs industriels et commerciaux, réparties sur des cinq secteurs industriels et commerciaux, 1972 et 1978. Les petites entreprises, c'est-à-dire celles dont le chiffre de ventes est inférieur à \$2 millions, sont intervenues pour cours de chacune des quatre années où des contron 42 % du nombre total d'emplois au cours de chacune des quatre années où des cestinastions ont ête publiées. La contribution à l'emploi des petites et moyennes entreprises combinées, atteint environ 66 % du nombre combinées, atteint environ 66 % du nombre combinées, atteint environ 66 % du nombre

*Données provenant de sources inédites du ministère de l'Industrie et du Commerce.

8461

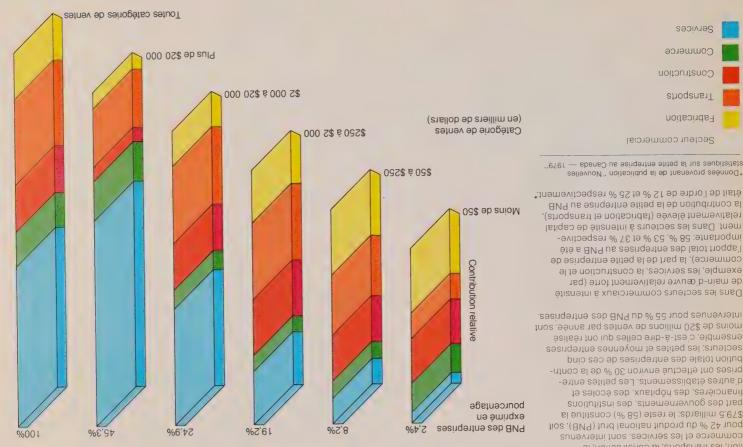
7261

99rmA

Secrétariat de la petite entreprise. Ministère de l'Industrie et du Commerce

Source. Statistique Canada

Apport relatif des entreprises au PNB, selon la catégorie de ventes et les secteurs — 1976



moins de \$20 millions de ventes par année, sont ensemble, c'est-à-dire celles qui ont réalisé secteurs; les petites et moyennes entreprises bution totale des entreprises de ces cinq prises ont effectué environ 30 % de la contrid'autres établissements. Les petites entrefinancières, des hôpitaux. des écoles et part des gouvernements, des institutions \$79,5 milliards; le reste (58 %) constitue la pour 42 % du produit national brut (PNB), soit commerce et les services, sont intervenus tion, les transports, la construction, le triels et commerciaux, c'est-à-d're, la fabrica En 1976, les cinq principaux secteurs indus-

était de l'ordre de 12 % et 25 % respectivement? la contribution de la petite entreprise au PNB relativement élevée (fabrication et transports), ment. Dans les secteurs à intensité de capital importante: 58 %, 53 % et 37 % respectivel'apport total des entreprises au PNB a été commerce), la part de la petite entreprise de exemple, les services, la construction et le de main-d'œuvre relativement forte (par Dans les secteurs commerciaux à intensité

"etatistiques sur la petite entreprise au Canada — 1979" *Données provenant de la publication "Nouvelles



Alberta et 35 % au Nouveau-Brunswick. situe entre 17,5 % des ventes totales en

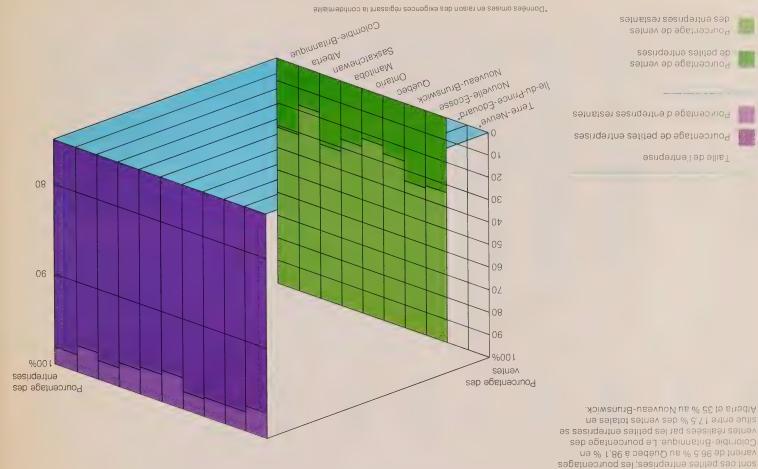
Colorabie-Britannique. Le pourcentage des varient de 96,5 % au Québec à 98,1 % en

prises dans chaque province canadienne

Le graphique révèle que la plupart des entre-



Répartition relative des entreprises et des ventes, selon la taille et la province — 1976



des entreprises restantes Pourcertage de ventes

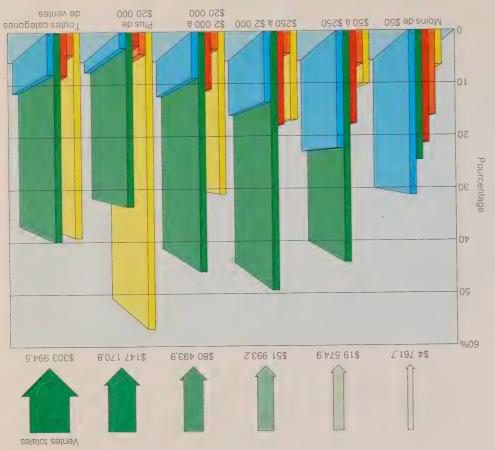
de petites entreprises

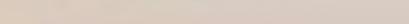
Taille de l'entreprise

Pourcentage de ventes

Pourcentage d'entreprises restantes Pourcentage de petites entreprises

Répartition des ventes, selon la catégorie de ventes et les secteurs — 1976





La valeur des ventes des entrepurses farsant partie des cinq secteurs illustrés a atteint partie des cinq secteurs illustrés a atteint de ces secteurs représentaient 97 % de toutes les entreprises et sont intervenues pour environ 25 % des ventes totales de l'ensemble des entreprises. Les moyennes l'ensemble des entreprises. Les moyennes entreprises ont en outre réalisé 27 % des ventes totales.

Le graphique à droite répart 1 à valeur tota'e des ventes entre cinq secteurs commerciaux dans des classes de ventes bien établies. Il prises des secteurs de la construction et des services ont réalise un pourcentage plus services des ventes que les autres secteurs.

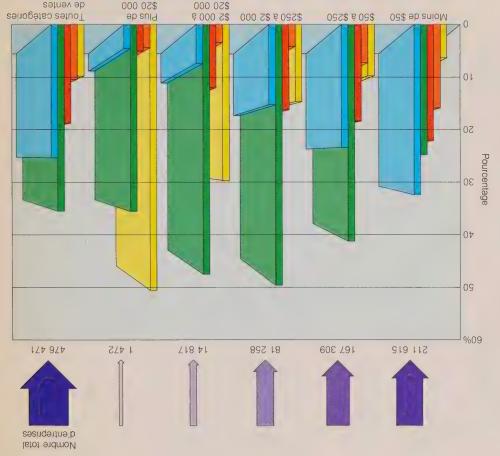


Catégories de ventes (en milliers de dollars)

Source: Statistique Canada



Répartition des entreprises, selon la catégorie de ventes et les secteurs — 1976



En 1976, on comptait au Canada 646 423 vertuer. « constituées et non constituées en sociétés. Ce chilitie ne tient pas compte des membres des professions libéralies, des vendeurs, des agriculteurs et des pêcheurs non constitués en sociétés, ainsi que de quelque 225 000 entreprises non constituées en sociétés qui ont déclaré des ventes annuelles inférieures à \$10 000.

Les cinq principaux secteurs commerciaux et industriels figurant à droite comptaient, en 1976, 476 471 entreprises constituées et non industriels figurant à droite constituées et normandes en sociétés. Quelque 97 % de ces entreprises avaient réalisé des ventes annuelles inférieures à \$2 millions. Le pourdans chacun des principaux secteurs contage de ces petites entreprises œuvrant dans chacun des principaux secteurs confidon (89 %), transports (99 %), construction cation (89 %), transports (99 %), construction (98 %), constructi

*Pour obtenir des statistiques plus détaillées, voir la publication complémentaire intitulée Mouvelles statistiques sur la petite entreprise au Canada — 1979



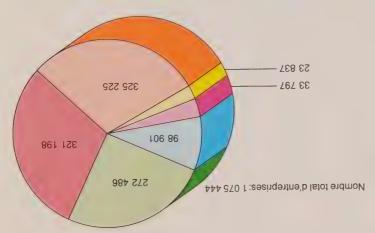
Catégories de ventes (en milliers de dollars)

Secrétariat de la petite entreprise. Ministère de l'Industrie et du Commerce

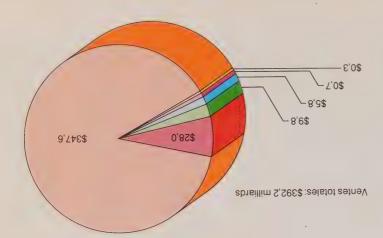
Source: Statistique Canada



Nombre total d'entreprises, selon le genre — 1976

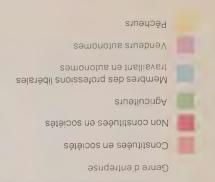


Ventes totales selon le genre d'entreprise — 1976



En 1976, le monde des affaires canadien comptait 1 075 000 entreprises, c'est-à-dire 325 000 entreprises constituées en sociétés et 750 000 entreprises non constituées en sociétés. Ces dernières comprenaient égalesociétés. Ces dernières comprenaient égalesions libérales, vendeurs, agriculteurs et pêcheurs autonomes. Environ 99 % de ces pocheurs autonomes. Environ 99 % de ces entreprises réalisaient des ventes annuelles de moins de \$\$2 millions.

'9/61 UƏ sont intervenues pour 49 % des ventes totales ventes annuelles de \$20 millions ou moins, toutes les entreprises ayant réalisé des moyennes entreprises ensemble, c'est-à-dire l'ensemble des ventes. Les petites et les \$2 millions ont effectué environ 28 % de dont les ventes annuelles ne dépassaient pas non constitués en sociétés. Les entreprises \$16,6 milliards pour les travailleurs autonomes prises non constituées en sociétés, y compris rativement à \$44.6 milliards pour les entreétaient de l'ordre de \$347,6 milliards compades entreprises constituées en sociétés atteint \$392,2 milliards en 1976. Les ventes La valeur des ventes totales des entreprises a



sectent industriel en groupant les nombreuses Nous avons réparti les entreprises selon le

Données de base

entreprises a plein temps.

elles ne sont pas considérées comme des

entreprises non constituées en sociétés, car

entreprises ayant déclaré moins de \$10 000

T2 (entreprises constituées en sociétés). Les

Division des finances des entreprises. A cette

lier d'etats financiers provenant de la Division

données de Statistique Canada et en particubrises canadiennes a ete elabore a partir des Le présent profil de l'ensemble des entre-

(entreprises non constituées en sociétés) et

représentatif des déclarations d'impôt T1 fin, nous nous sommes servis d'un échantillon

de l'accès aux dossiers fiscaux et de la

de ventes ont été exclues des statistiques des

Statistique Canada en cinq grandes

revenus d'investissement, de location ou Les ventes de ces dernières représentent le d'entreprises non constituées en sociétés d'entreprises constituées en sociétés et quelque peu différente lorsqu'il s'agit

générale, les ventes ne comprennent pas les revenu brut déclaré par l'entreprise. En règle Le terme « vente » possède une signification

d'emploi. Par contre, les ventes des entreprises

sociétés, en cinq catégories de ventes. Voici Canada, qu'elles soient ou non constituées en Nous avons reparti toutes les entreprises au

Catégorie 1

Ventes annuelles ne dépassant pas \$50 000

Ventes annuelles se situant entre \$50 000 et Catégorie 2

Catégorie 3 \$250 000

Catégorie 4 Ventes annuelles se situant entre \$250 000 et

et \$20 000 000 poo Ventes annuelles se situant entre \$2 000 000

Ventes annuelles supérieures à \$20 000 000. Catégorie 5

situant entre \$2 millions et \$20 millions possedent un chittre de ventes annuel se ventes annuel interieur à \$2 millions et les prises peuvent être décrites arbitrairement et les grandes entreprises. Les petites entreassure un lien entre les petites, les moyennes prises et l'ampleur des ventes; en outre, elle rapprocher les caractéristiques des entremethode de repartition des ventes tend à Bien qu'elle ne soit pas parfaite, cette

detaillees se rapportant à l'ensemble des ventes », car c'est sur ce seul point que ide, nous nous sommes fondés sur les d employés, le genre de propriété et la gamme de critères comme l'actif, les ventes, L'évaluation de la dimension relative d'une

petite sur les marchés internationaux ou elle

Il est très difficile de déterminer la taille d'une

du possible, sur les années subséquentes.

année d'imposition 1976 et, dans la mesure

production, à la création d'emplois et à l'essor

apport de ce secteur à l'accroissement de la

économie canadienne et met en évidence

constante de l'industrie et de l'économie au

généralement qu'il est essenfiel d'avoir un

pas exception à cette règle. On reconnaît

La petite entreprise fait partie intégrante de la

La notion de la taille

provincial, moyenne sur le plan national et entreprise peut être grande sur le plan

Table des matières

- Apport des entreprises au PNB, selon la taille-1976 Ventes, selon la taille de l'entreprise-1976 Mombre d'entreprises, selon la taille-1976 Aperçu de l'ensemble des entreprises au Canada-1976
- Pourcentage des entreprises et des ventes, selon la province-1976
- Tendance de l'emploi, selon la taille de l'entreprise-1972-1978
- Structure de l'emploi, selon la taille de l'entreprise-1976
- Nouvelles entreprises constituées en sociétés, selon la province-1975
- 8énéfices et Impôts-1976



Message du Ministre

Au cours des dernières années, les gouvermements de plusieure pays ont pris conscience du rôle important que joue la petitie entreparse dans la croissance de la production nationale. I'emploi et l'économie en général. Afin de mieux comprendre et évaluer la place mossique industrielle du Canada, nous nous mosaique industrielle du Canada, nous nous commes efforcés de mettre au point et d'améliorer les statistiques sur la petite entreprise. Le présent profil statistique brosse entreprise à l'économie canadition de la petite et dans le cas des données sur la petite et, dans le cas des données sur la petite et, dans le cas des données sur l'emploi, édalement en 1976 également en 1978

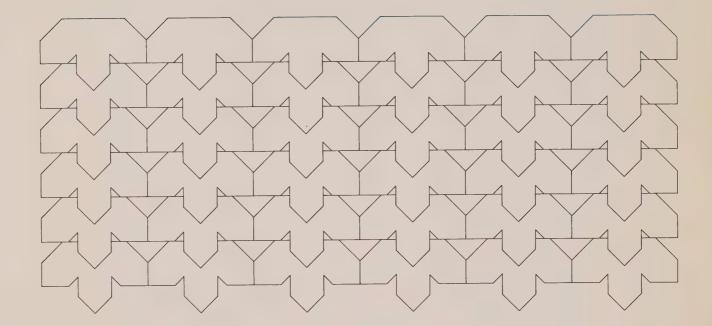
Une étude plus détaillée du rendement des entreprises selon leur taille, y compris les données sur la propriété étrangère et la données sur la propriété étrangère et la dans un livre d'accompagnement institulé « Nouvelles statistiques sur la petite entreprise — 1979 ». Ceux qui désirent obtenir cet autre document statistique pourront s'adresser au: decrétariat de la petite entreprise, Ministère de l'Industrie et du Commerce, Ottawa de l'Industrie et du Commerce, Ottawa

Le ministre d'État à la petite entreprise et à l'industrie

L'honorable Ron Huntington



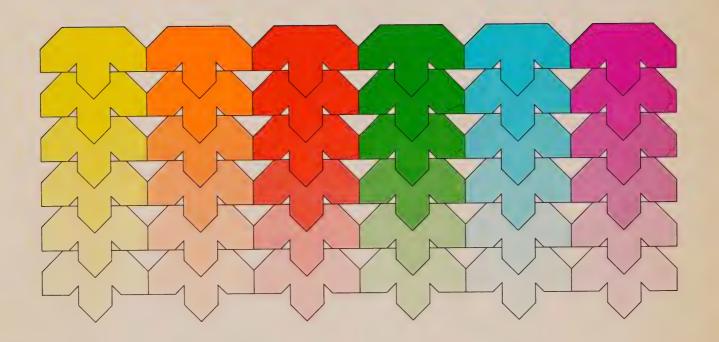
1979











au Canada de la petite entreprise Profil statistique



